

【平成29年度 老人福祉施設指導監査の実施結果】  
 (特別養護老人ホーム・養護老人ホーム・軽費老人ホーム)

所轄施設数 (平成29年度当初)	43施設
指導監査実施施設数	43施設
うち文書指摘を行った施設数	17施設

(1) 施設管理運営

監査項目	件数	文書指摘	口頭指摘
1 人事管理	7	0	7
2 各種規程類の整備・運営	24	1	23
3 職員の給与等	10	1	9
4 職員の健康管理	3	0	3
5 非常災害対策	1	0	1
6 その他	0	0	0
合計	45	2	43

(2) 利用者処遇 (老人福祉施設)

監査項目	件数	文書指摘	口頭指摘
1 基本方針 (1) 運営規程	1	0	1
2 職員 (1) 職員配置	0	0	0
3 施設整備	(1) 施設状況	0	0
	(2) 利用者	0	0
	(3) 事業計画	0	0
	(4) 処遇方針及び処遇計画の状況	0	0
	(5) ケース記録の状況	3	0
4 処遇の実施状況	48	19	29
5 苦情解決体制	8	1	7
6 健康管理の状況	13	0	13
7 家族・地域との連携	1	0	1
8 利用者預かり金	9	4	5
9 遺留金品	3	0	3
10 事務費徴収金	0	0	0
11 契約書等	8	0	8
12 その他	3	0	3
合計	97	24	73

## (3) 給食・調理

監査項目		件数	文書指摘	口頭指摘
1 給食の状況	(1) 運営形態	5	0	5
	(2) 栄養管理	0	0	0
	(3) 食事内容	0	0	0
	(4) 給食経費について	0	0	0
	(5) 衛生管理	12	0	12
	(6) その他	7	0	7
合計		24	0	24

## (3) 会計・経理

監査項目		件数	文書指摘	口頭指摘
1 会計管理	(1) 経理規程	6	1	5
	(2) 会計組織	3	1	2
2 会計処理	(1) 予算・決算	6	1	5
	(2) 計算書類の作成・保存	0	0	0
	(3) 出納事務	6	2	4
	(4) 借入金	3	0	3
	(5) 注記事項	3	0	3
3 資金収支計算書	(1) 資金収支計算書	3	0	3
	(2) 契約	17	5	12
4 事業活動計算書		3	1	2
5 帳票間の整合性		1	0	1
6 台帳の整備状況		6	1	5
7 貸付金・繰入金		2	2	0
8 運営費の弾力運用		0	0	0
9 その他		2	0	2
合計		61	14	47